

Raport kwartalny

Raport za okres od 1 lipca 2024 r. do 30 września 2024 r.

di volio S.A.

Zabierzów, dnia 12 listopada 2024 r.

Spis treści

Spis treści	2
List Zarządu	3
1. Informacje o Spółce	4
2. Wybrane dodatkowe informacje objaśniające.....	13
3. Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu bieżącego okresu, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za ten okres	14
4. Zmiany zobowiązań lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od końca ostatniego dnia okresu sprawozdawczego	14
5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	14
6. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2024 w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym	16
7. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	16
8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym	16
9. Informacje o strukturze akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	16
10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta	17
11. Oświadczenie Zarządu	17

List Zarządu

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

Mam zaszczyt przedstawić Państwu podsumowanie III kwartału 2024 roku, który okazał się okresem istotnych zmian w Spółce di volio SA. W dniu 2 sierpnia br. Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy KRS, zarejestrował zmiany w Statucie Spółki, które zostały uprzednio uchwalone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie. Zmiany te obejmowały między innymi zmianę nazwy, siedziby Spółki oraz aktualizację przedmiotu działalności, poprzez wpisanie nowych kodów PKD.

Dnia 24 września 2024 roku Rada Nadzorcza podjęła decyzję o rozszerzeniu składu Zarządu Spółki do dwóch osób. Od tego dnia Pani Barbara Kaszuba-Adamek, została powołana na funkcję Prezesa Zarządu, a Pan Łukasz Górski objął stanowisko Członka Zarządu, na okres nowej, wspólnej 5-letniej kadencji.

Proces transformacji przebiega sprawnie, a dalszy rozwój Spółki będzie oparty na starannym analizowaniu rynku oraz identyfikowaniu nowych możliwości.

Z wyrazami szacunku,
Barbara Kaszuba-Adamek
Prezes Zarządu di volio SA

1. Informacje o Spółce

Tabela 1. Dane Emitenta

Firma Emitenta	di volio S.A. (dawniej: Grupa Trinity S.A.)
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby	Polska
Adres siedziby	ul. Sportowa 3a, 32-080 Zabierzów
Telefon	+48 (12) 654 05 19
Adres poczty elektronicznej	biuro@grupatrinity.pl
Adres strony internetowej	www.grupatrinity.pl
Numer KRS	0000353650
Numer ewidencji statystycznej (REGON)	021137168
Numer ewidencji podatkowej (NIP)	8971760835

Obecnie Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej i jest w trakcie zmiany przedmiotu działalności. W tym celu podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 20 czerwca 2024 r. podjęto uchwały w przedmiocie zmiany Statutu Spółki m.in. w zakresie nazwy, siedziby, PKD, a także podwyższenia kapitału zakładowego.

Organy spółki

W dniu 24 września 2024 r. Rada Nadzorcza odwołała z Zarządu Spółki Pana Łukasza Górskiego, po czym postanowiła rozszerzyć skład Zarządu Spółki do dwóch osób i powołała, od dnia 24 września 2024 r., do funkcji Prezesa Zarządu Panią Barbarę Kaszuba-Adamek oraz do funkcji Członka Zarządu Pana Łukasza Górskiego (następnie zmieniając tę funkcję na Wiceprezesa Zarządu) na okres nowej, wspólnej 5-letniej kadencji.

Zarząd (według stanu na dzień publikacji raportu)

Tabela 2. Zarząd Emitenta.

Imię i nazwisko	Funkcja
Barbara Kaszuba-Adamek	Prezes Zarządu
Łukasz Górski	Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza (według stanu na dzień publikacji raportu)

Tabela 3. Rada Nadzorcza Emitenta.

Imię i nazwisko	Funkcja
Michał Damek	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Piotr Krupa	Członek Rady Nadzorczej
Patrycja Ignacy	Członek Rady Nadzorczej
Daria Małachwiej	Członek Rady Nadzorczej
Natalia Zamojska	Członek Rady Nadzorczej

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2024 r.

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe di volio S.A. zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia sporządzenia niniejszego skróconego sprawozdania finansowego.

Walutą sprawozdawczą niniejszego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego jest złoty polski, który stanowi walutę funkcjonalną i walutę prezentacji, a wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej).

Dane jednostkowe

Tabela 4. Skrócony bilans di volio S.A. za III kwartał 2024 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres w 2023 r. (dane w zł)

	30.09.2024	30.09.2023
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozost. jedn., w których jedn. posiada zaang. w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 898 855,14	62 378,25
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	21 757,00	51 643,93
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	21 757,00	51 643,93
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 874 717,64	8 975,57
1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 874 717,64	8 975,57
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

	30.09.2024	30.09.2023
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 380,50	1 758,75
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	1 898 855,14	62 378,25

	30.09.2024	30.09.2023
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	1 861 944,43	-579 862,23
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 794 369,00	1 294 369,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	38 493 631,69
2. nadw. wart. sprz. nad wart. nom. udz. (akcji)	0,00	2 114 336,10
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
2. z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
2. tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
3. na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 791 694,52	-40 284 951,85
VI. Zysk (strata) netto	-140 730,05	-82 911,07
VII. Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	36 910,71	642 240,48
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	36 910,71	642 240,48
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zob. wobec jedn., w kt. jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	36 910,71	642 240,48
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	1 898 855,14	62 378,25

Tabela 5. Skrócony rachunek zysków i strat di volio S.A na koniec III kwartału 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi na koniec analogicznego okresu w 2023 r. (dane w zł)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.07.2024	01.07.2023	01.01.2024	01.01.2023
	-30.09.2024	-30.09.2023	-30.09.2024	-30.09.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zw.-wart. dod., zm.-wart. uj.)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	35 776,10	28 578,38	119 463,68	73 673,88
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	25 240,20	21 098,15	92 615,63	49 932,31
IV. Podatki i opłaty	700,00	0,00	700,00	1 300,88
V. Wynagrodzenia	7 990,83	7 480,23	22 951,29	22 440,69
VI. Ubezpiecz. społ. i inne świad.	1 495,07	0,00	1 495,07	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	350,00	0,00	1 701,69	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-35 776,10	-27 578,38	-119 463,68	-72 673,88
D. Pozostałe przychody operacyjne	900,00	1 200,00	2 900,11	3 600,00
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	900,00	1 200,00	2 900,11	3 600,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 000,17	1,06	1 295,32	1,06
I. Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 000,17	1,06	1 295,32	1,06
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-35 876,27	-26 378,38	-117 858,89	-69 074,94
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.07.2024	01.07.2023	01.01.2024	01.01.2023
	-30.09.2024	-30.09.2023	-30.09.2024	-30.09.2023
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	14 015,07	5 005,35	22 871,16	13 836,13
I. Odsetki	14 015,07	5 005,35	22 871,16	13 836,13
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-49 891,34	-31 383,73	-140 730,05	-82 911,07
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwięk. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-49 891,34	-31 383,73	-140 730,05	-82 911,07

Tabela 6. Skrócony rachunek przepływów pieniężnych di volio S.A. po III kwartale 2024 r. wraz z danymi porównawczymi na koniec analogicznego okresu w 2023 r. (dane w zł)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.07.2024	01.07.2023	01.01.2024	01.01.2023
	-30.09.2024	-30.09.2023	-30.09.2024	-30.09.2023
A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-49 891,34	-31 383,73	-140 730,05	-82 911,07
II. Korekty razem	19 503,47	-9 769,05	38 381,44	-13 113,36
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tyt. różnic kurs.	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	14 015,07	5 005,35	22 868,36	13 836,13
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	-16 482,00	-14 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-4 192,00	-11 842,85	26 384,00	-18 836,85
8. Zmiana stanu zob. krótkoterm., z wyjątkiem poź. i kred.	10 560,90	-1 182,80	7 991,58	7 646,11
9. Zmiana stanu rozli. międzyokres.	-880,50	-1 748,75	-2 380,50	-1 758,75
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	-30 387,87	-41 152,78	-102 348,61	-96 024,43
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wart. niemater. i praw. oraz rzeczow. aktywów trwał.	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruch. oraz wart. niemater. i praw.	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wart. niemater. i praw. oraz rzecz. aktyw. trwał.	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wart. niemater. i praw.	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.07.2024	01.07.2023	01.01.2024	01.01.2023
	-30.09.2024	-30.09.2023	-30.09.2024	-30.09.2023
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	2 500 000,00	50 000,00	2 572 000,00	105 000,00
Wpływy netto z wyd. udziałów				
1. (emisji akcji) i innych instrum. kapitał. oraz dopłat do kapit.	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	50 000,00	72 000,00	105 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	594 945,91	0,00	594 945,91	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	594 945,91	0,00	594 945,91	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 905 054,09	50 000,00	1 977 054,09	105 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	1 874 666,22	8 847,22	1 874 705,48	8 975,57
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 874 666,22	8 847,22	1 874 705,48	8 975,57
F. Środki pieniężne na początek okresu	51,42	128,35	12,16	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 874 717,64	8 975,57	1 874 717,64	8 975,57

Tabela 7. Skrócone zestawienie zmian w kapitale własnym di volio S.A. po III kwartale 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres w roku 2023 (dane w zł)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.07.2024 -30.09.2024	01.07.2023 -30.09.2023	01.01.2024 -30.09.2024	01.01.2023 -30.09.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-588 164,23	-548 478,16	-497 325,52	-496 951,16
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-588 164,23	-548 478,16	-497 325,52	-496 951,13
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 294 369,00	1 294 369,00	1 294 369,00	1 294 369,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 794 369,00	1 294 369,00	3 794 369,00	1 294 369,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	38 493 631,69	38 493 631,69	38 633 678,64
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	-38 493 631,69	-140 046,95
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	38 493 631,69	0,00	38 493 631,69
3.	Kapitał (fundusz) z aktual. wyc. na pocz. okresu – zm. przyj. zas. (pol.) rach.	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.07.2024 -30.09.2024	01.07.2023 -30.09.2023	01.01.2024 -30.09.2024	01.01.2023 -30.09.2023
5.	Zysk (strata) z lat ubiegł. na początek okresu	-1 791 694,52	-40 424 998,80	-40 285 326,21	-40 424 998,80
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 791 694,52	40 284 951,85	40 285 326,21	40 424 998,80
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 791 694,52	40 284 951,85	40 285 326,21	40 424 998,80
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 882 533,23	40 336 479,19	1 791 694,52	40 284 951,85
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 882 533,23	-40 336 479,19	-1 791 694,52	-40 284 951,85
6.	Wynik netto	-49 891,34	-31 383,73	-140 730,05	-82 911,07
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 861 944,43	-579 862,23	1 861 944,43	-579 862,23
III.	Kapitał (fund.) wł. po uw. pr. podz. zysku (pokr. str.)	1 861 944,43	-579 862,23	1 861 944,43	-579 862,23

2. Wybrane dodatkowe informacje objaśniające

Informacje o sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta.

Działalność Emitenta nie charakteryzuje się istotną sezonowością lub cyklicznością.

Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich wielkość, rodzaj lub częstotliwość.

W okresie III kwartału 2024 r. nie wystąpiły takie istotne nietypowe pozycje.

Emisja, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

W okresie sprawozdawczym Spółka przeprowadziła emisję akcji serii D1, zgodnie z wolą Akcjonariuszy wyrażoną w Uchwale nr 23/06/2024 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 20 czerwca 2024 r.

Subskrypcja akcji serii D1 trwała w dniach od 20 czerwca 2024 r. do dnia 14 sierpnia 2024 r. W ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej zostało objętych 2.500.000 akcji na okaziciela serii D1 o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja i po cenie emisyjnej 1,00 zł za jedną akcję. Umowy objęcia akcji serii D1 zostały zawarte z 4 podmiotami, w tym 3 osobami fizycznymi i jedną osobą prawną.

Akcje serii D1 zostały objęte w zamian za wkłady pieniężne co zapewniło Spółce wpływ w łącznej wysokości 2.500.000,00 zł.

Wyłacone dywidendy.

W okresie III kwartału 2024 r. nie wypłacono dywidend.

3. Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu bieżącego okresu, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za ten okres

Nie wystąpiły.

4. Zmiany zobowiązań lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od końca ostatniego dnia okresu sprawozdawczego

W okresie III kwartału 2024 r. wystąpiły zmiany zobowiązań, bowiem dokonano spłaty całego zadłużenia pożyczkowego w kwocie 594 945,91 zł. Obecnie Spółka nie posiada zobowiązań oprocentowanych.

5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W III kwartale 2024 roku Spółka odnotowała stratę netto w wysokości -49 891,34 zł. Suma bilansowa po III kwartale br. zamyka się w kwocie 1 898 855,14 zł, a stan kapitałów własnych ma wartość 1 861 944,43 zł.

Spółka jest w trakcie zmiany przedmiotu działalności. W tym celu podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 20 czerwca 2024 r. podjęto uchwały w przedmiocie zmiany Statutu Spółki m.in. w zakresie nazwy, siedziby, PKD, a także podwyższenia kapitału zakładowego.

Aktualny konflikt zbrojny w Ukrainie oraz jego skutki gospodarcze w perspektywie makroekonomicznej, obecnie nie wpływają znacząco na działalność Spółki.

- **Zarejestrowanie przez Sąd zmian w Statucie Spółki i zmiana adresu Spółki**

W dniu 2 sierpnia 2024 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy KRS wydał postanowienie w przedmiocie zarejestrowania zmian w Statucie Spółki (za wyjątkiem tych dotyczących podwyższenia kapitału zakładowego), które to zmiany zostały uchwalone podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 20 czerwca 2024 r. W związku ze zmianą siedziby, zmianie uległ adres Spółki z ul. Grzegórzeckiej 67D /26, 31-559 Kraków na ul. Sportową 3a, 32-080 Zabierzów.

- **Podsumowanie subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii D1**

W dniu 28 sierpnia 2024 r. Zarząd spółki opublikował podsumowanie subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii D1. Subskrypcja akcji serii D1 trwała w dniach od 20 czerwca 2024 r. do dnia 14 sierpnia 2024 r. W ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej zostało objętych 2.500.000 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja i po cenie emisyjnej 1,00 zł za jedną akcję. Umowy objęcia akcji serii D1 zostały zawarte z 4 podmiotami, w tym 3 osobami fizycznymi i jedną osobą prawną.

- **Zarejestrowanie przez Sąd zmian w Statucie Spółki**

W dniu 30 sierpnia 2024 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XII Wydział Gospodarczy KRS wydał postanowienie w przedmiocie zarejestrowania zmian w Statucie Spółki, dotyczących podwyższenia kapitału zakładowego w związku z emisją akcji serii D1. Wobec powyższego, obecnie kapitał zakładowy Spółki wynosi 3.794.369,00 zł (trzy miliony siedemset dziewięćdziesiąt cztery tysiące trzysta sześćdziesiąt dziewięć złotych) i dzieli się na 3.794.369 (trzy miliony siedemset dziewięćdziesiąt cztery tysiące trzysta sześćdziesiąt dziewięć) akcji o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda akcja.

- **Zmiana w składzie Zarządu Spółki**

W dniu 24 września 2024 r. Rada Nadzorcza odwołała z Zarządu Spółki Pana Łukasza Górskiego, po czym postanowiła rozszerzyć skład Zarządu Spółki do dwóch osób i powołała, od dnia 24 września 2024 r., do funkcji Prezesa Zarządu Panią Barbarę Kaszuba-Adamek oraz do funkcji Członka Zarządu Pana Łukasza Górskiego (następnie zmieniając tę funkcję na Wiceprezesa Zarządu) na okres nowej, wspólnej 5-letniej kadencji.

- **Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

W dniu 8 listopada 2024 r. Zarząd Spółki zwołał Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki na dzień 5 grudnia 2024 r. na godz. 14:00. Zgromadzenie odbędzie się pod adresem: Grzegórzecka 67d lok. 105, 31-559 Kraków, w przedmiocie dokonania splitu akcji w stosunku 1:5.

6. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2024 w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie opublikował prognoz wyników finansowych na rok 2024.

7. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W III kwartale 2024 roku Spółka nie podjęła istotnych aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

Na dzień 30 września 2024 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka nie posiada podmiotów zależnych i stowarzyszonych.

W dniu 30 sierpnia 2024 r. w wyniku rejestracji przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia wartości kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii D1 oraz objęciem przez Hegen Invest ASI Sp. z o.o. z siedzibą w Zabierzowie (dalej „Hegen”) 1.900.000 akcji serii D1 Spółki, Hegen przekroczył próg 50% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta. Na dzień sporządzenia raportu, Hegen posiada 2.150.000 akcji Spółki, stanowiących 56,66% udziału w kapitale i głosach na walnym zgromadzeniu Spółki. Na dzień 30 września 2024 r. Spółka była jednostką zależną od Hegen:

Firma:	Hegen Invest ASI Sp. z o.o.
Adres:	ul. Sportowa 3A, 32-080 Zabierzów
NIP:	7011126607
REGON:	524294160
KRS:	0001015818

9. Informacje o strukturze akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

W dniu 3 września 2024 r. do Spółki wpłynęło pięć zawiadomień sporządzonych w trybie art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, dotyczące zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki przez Pana Januarego Ciszewskiego, Pana Artura Górskiego, Pana Leszka

Jastrzębskiego, Pana Adama Bębenka oraz Hegen Invest ASI sp. z o.o. z siedzibą w Zabierzowie.

Wobec powyższego, skład akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, na dzień sporządzenia raportu przedstawia się następująco:

Tabela 8. Wyszczególnienie akcjonariuszy Spółki posiadających co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, na dzień sporządzenia raportu:

Akcjonariusz	Ilość akcji	% w kapitale zakładowym	Ilość głosów	% w ogólnej liczbie głosów
Adam Bębenek *	2 150 000	56,66%	2 150 000	56,66%
Artur Górski	550 000	14,50%	550 000	14,50%
January Ciszewski	519 341	13,69%	519 341	13,69%
Leszek Jastrzębski	479 066	12,63%	479 066	12,63%
Pozostali	95 962	2,53%	95 962	2,53%
Łącznie	3 794 369	100,00%	3 794 369	100,00%

* pośrednio przez Hegen Invest ASI Sp. z o.o.

10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta

Na dzień 30 września 2024 r. Emitent nie zatrudniał pracowników na umowę o pracę.

11. Oświadczenie Zarządu

Zabierzów, dnia 12 listopada 2024 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za III kwartał 2024 r.

Zarząd di volio S.A. z siedzibą w Zabierzowie oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane za III kwartał 2024 r., sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że raport kwartalny zawiera prawidłowy obraz rozwoju i osiągnięć di volio S.A.

Prezes Zarządu
Barbara Kaszuba-Adamek

Wiceprezes Zarządu
Łukasz Górski